

|                                                                                  |                     |                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|
|  | <b>CODICE ETICO</b> | cod. <b>01/ET/20</b><br>pag. 1 di 9<br>rev. 1<br>data 01/09/26 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|

# SFERA S.R.L.

## CODICE ETICO

*Principi, valori e regole di comportamento*

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| Codice documento | 01/ET/20         |
| Revisione        | 1                |
| Data             | 1 settembre 2026 |
| Stato            | APPROVATO        |

Documento volontario di indirizzo interno, soggetto ad approvazione dell'organo amministrativo

| PREPARATO/PREPARED | APPROVATO/APPROVED |                     | AUTORIZZATO/AUTHORIZED |
|--------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| Adelmo BARTOLI     | Giuliano FRANCA    | Federico Sbalchiero |                        |
|                    |                    |                     |                        |

*SFERA S.r.l., proprietaria del documento, si riserva i diritti sanciti dalla Legge.*  
*SFERA S.r.l., is the owner of the present document. All rights reserved*



## CODICE ETICO

|      |          |
|------|----------|
| cod. | 01/ET/20 |
| pag. | 2 di 9   |
| rev. | 1        |
| data | 01/09/26 |

### INDICE

|       |                                                                                   |   |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1     | INTRODUZIONE .....                                                                | 3 |
| 2     | DESTINATARI, AMBITO DI APPLICAZIONE E RESPONSABILITÀ .....                        | 3 |
| 3     | VISIONE E MISSIONE DI SFERA .....                                                 | 3 |
| 4     | PRINCIPI ETICI E VALORI .....                                                     | 3 |
| 5     | NORME DI COMPORTAMENTO.....                                                       | 4 |
| 5.1   | Legalità e responsabilità aziendale .....                                         | 4 |
| 5.2   | Rapporti con la Pubblica Amministrazione.....                                     | 4 |
| 5.3   | Richiesta e gestione di fondi e agevolazioni pubbliche.....                       | 4 |
| 5.4   | Gestione amministrativa, contabile, fiscale e doganale .....                      | 5 |
| 5.5   | Prevenzione della corruzione, omaggi e sponsorizzazioni .....                     | 5 |
| 5.6   | Rapporti con clienti, fornitori, collaboratori e partner .....                    | 5 |
| 5.7   | Dignità, pari opportunità e sicurezza sul lavoro .....                            | 5 |
| 5.8   | Diritti umani, lavoro forzato e approvvigionamento responsabile .....             | 6 |
| 5.9   | Tutela dell'ambiente .....                                                        | 6 |
| 5.10  | Qualità, sicurezza del prodotto e tracciabilità .....                             | 6 |
| 5.11  | Controllo delle esportazioni, sanzioni ed embarghi .....                          | 6 |
| 5.12  | Riservatezza, proprietà intellettuale, cybersecurity e privacy .....              | 7 |
| 5.13  | Conflitti di interesse .....                                                      | 7 |
| 5.14  | Antiriciclaggio e correttezza dei pagamenti.....                                  | 7 |
| 5.15  | Autorità giudiziaria, attività di controllo e concorrenza leale .....             | 7 |
| 6     | DISPOSIZIONI ATTUATIVE .....                                                      | 8 |
| 6.1   | Diffusione e formazione.....                                                      | 8 |
| 6.2   | Valore contrattuale .....                                                         | 8 |
| 6.3   | Vigilanza sull'attuazione .....                                                   | 8 |
| 6.4   | Comunicazioni e richieste di chiarimento.....                                     | 8 |
| 6.5   | Violazioni e provvedimenti.....                                                   | 8 |
| 6.5.1 | Provvedimenti nei confronti degli amministratori .....                            | 8 |
| 6.5.2 | Provvedimenti nei confronti di lavoratori autonomi e altri soggetti esterni ..... | 8 |
| 6.6   | Aggiornamento del Codice .....                                                    | 9 |
| 7     | PRINCIPALI RIFERIMENTI .....                                                      | 9 |
| 8     | STORIA DELLE REVISIONI .....                                                      | 9 |

|                                                                                  |                     |                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>CODICE ETICO</b> | cod. <b>01/ET/20</b><br>pag.     3 di 9<br>rev.     1<br>data     01/09/26 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|

## 1 INTRODUZIONE

SFERA S.R.L., attiva dal 1991, progetta e sviluppa soluzioni elettroniche avanzate per applicazioni professionali nei settori della difesa, biomedicale e dell'automazione industriale. La competenza tecnica, la continuità nel tempo e l'affidabilità dei prodotti costituiscono elementi essenziali dell'identità aziendale.

Il presente Codice Etico definisce i principi e le regole di comportamento ai quali SFERA ispira la propria attività. Esso esprime gli impegni della Società verso dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori, partner, istituzioni e, più in generale, verso tutti i soggetti interessati dalle sue attività.

Il Codice è adottato volontariamente come documento autonomo di indirizzo interno e si coordina con le procedure, le istruzioni e gli altri documenti del sistema di gestione aziendale. Non costituisce un Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231 e non comporta l'adozione degli organismi o delle procedure propri di tale modello.

Il rispetto del Codice non è soltanto un obbligo formale: costituisce parte essenziale del rapporto di fiducia che SFERA intende mantenere con tutti i propri interlocutori.

## 2 DESTINATARI, AMBITO DI APPLICAZIONE E RESPONSABILITÀ

Il Codice si applica agli amministratori, ai dipendenti, ai collaboratori, ai consulenti e, per quanto compatibile, a fornitori, subfornitori, agenti, partner commerciali e a chiunque operi in nome, per conto o nell'interesse di SFERA, anche temporaneamente.

I destinatari devono conoscere il Codice, rispettarne i principi e collaborare alla sua attuazione. Nessuna istruzione, esigenza commerciale, urgenza operativa o interesse aziendale può giustificare comportamenti contrari alla legge o al presente Codice.

SFERA richiede ai propri partner di adottare standard di condotta coerenti con il presente documento e si riserva di prevedere nei contratti obblighi, verifiche e rimedi adeguati alla natura e al rischio del rapporto.

## 3 VISIONE E MISSIONE DI SFERA

SFERA trasforma esigenze e requisiti del cliente in soluzioni affidabili attraverso studio sistemistico, progettazione e sviluppo, prototipazione, integrazione, verifica, qualifica, industrializzazione e supporto lungo il ciclo di vita.

Le competenze comprendono sistemi avanzati di elettronica di potenza e Motion Control, conversione di potenza e azionamenti elettrici, elettronica digitale di controllo, regolazione di posizione e velocità, firmware per microcontrollori e logiche FPGA, elettronica di misura e sistemi dedicati di prova e collaudo.

SFERA opera con attenzione alla sicurezza, alla conformità, alla qualità dei risultati, alla tutela delle informazioni e alla continuità dei prodotti, anche mediante la gestione delle obsolescenze e il coordinamento delle prove di qualifica presso laboratori competenti.

## 4 PRINCIPI ETICI E VALORI

**Legalità:** rispetto delle leggi, dei regolamenti, degli obblighi contrattuali e delle regole applicabili nei Paesi e nei mercati in cui SFERA opera.

**Integrità:** onestà, correttezza, buona fede, trasparenza e rifiuto di ogni forma di corruzione o comportamento ingannevole.

**Responsabilità:** consapevolezza delle conseguenze delle decisioni, tracciabilità delle attività e assunzione delle responsabilità connesse al proprio ruolo.

**Dignità e inclusione:** rispetto della persona, pari opportunità e rifiuto di discriminazioni, molestie, intimidazioni e ritorsioni.

**Competenza e qualità:** rigore tecnico, accuratezza delle informazioni, prevenzione degli errori, miglioramento continuo e affidabilità del prodotto.

**Riservatezza e sicurezza:** protezione delle informazioni, dei beni, dei dati e delle tecnologie affidati a SFERA.

|                                                                                  |                     |                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>CODICE ETICO</b> | cod. <b>01/ET/20</b><br>pag.     4 di 9<br>rev.     1<br>data     01/09/26 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|

**Sostenibilità:** gestione responsabile degli impatti ambientali e sociali diretti e indiretti, anche lungo la catena di fornitura.

**Lealtà:** concorrenza corretta e salvaguardia degli interessi legittimi di SFERA, dei clienti e degli altri stakeholder.

## 5 NORME DI COMPORTAMENTO

### 5.1 Legalità e responsabilità aziendale

Tutte le attività devono essere svolte nel rispetto della normativa applicabile, delle deleghe e procure conferite e delle procedure aziendali. I destinatari devono operare entro i limiti della propria autorità e documentare le decisioni che comportano rischi significativi, impegni economici o rapporti con soggetti pubblici.

È vietato compiere, favorire, occultare o tollerare comportamenti illeciti o contrari al presente Codice. In caso di dubbio, prima di proseguire è necessario chiedere chiarimenti al responsabile competente o all'organo amministrativo.

SFERA condanna e ripudia ogni forma di criminalità organizzata, nazionale o transnazionale. È vietato ai Destinatari porre in essere, favorire o agevolare, direttamente o indirettamente, attività riconducibili a organizzazioni criminali. I Destinatari devono inoltre segnalare tempestivamente alla Società eventuali richieste o situazioni anomale che possano far presumere il coinvolgimento di soggetti appartenenti a tali organizzazioni.

### 5.2 Rapporti con la Pubblica Amministrazione

I rapporti con amministrazioni pubbliche italiane o estere, organismi dell'Unione europea, autorità, enti pubblici, pubblici ufficiali e incaricati di pubblico servizio sono gestiti esclusivamente da persone autorizzate, con correttezza, trasparenza e piena tracciabilità.

È vietato, direttamente o tramite terzi:

- promettere, offrire, corrispondere o sollecitare denaro, regali, utilità, incarichi, opportunità di lavoro o altri vantaggi allo scopo di influenzare una decisione;
- presentare dichiarazioni, documenti o dati falsi, incompleti o fuorvianti per ottenere autorizzazioni, contributi, finanziamenti, agevolazioni, certificazioni o aggiudicazioni;
- destinare contributi o finanziamenti pubblici a finalità diverse da quelle autorizzate;
- alterare gare, procedure, controlli o sistemi informatici della Pubblica Amministrazione;
- ottenere o utilizzare informazioni riservate con modalità indebite;
- ostacolare verifiche, ispezioni o richieste legittime delle autorità.

È vietato porre in essere comportamenti illeciti, anche qualora siano richiesti, sollecitati o imposti da superiori gerarchici o da altri soggetti. Eventuali pressioni, ordini o istruzioni contrari alla legge o al presente Codice non costituiscono in alcun caso una giustificazione. Il destinatario deve rifiutarsi di darvi esecuzione e informare tempestivamente gli organi societari competenti.

Le spese e le comunicazioni relative ai rapporti pubblici devono essere autorizzate, documentate, veritiere e conservate secondo le procedure aziendali.

### 5.3 Richiesta e gestione di fondi e agevolazioni pubbliche

Nella richiesta, nell'ottenimento e nell'utilizzo di sovvenzioni, finanziamenti, contributi, mutui agevolati, crediti d'imposta o altre erogazioni e agevolazioni concesse dallo Stato, dall'Unione europea o da altri enti pubblici, i Destinatari devono fornire informazioni e documenti veritieri, completi e verificabili, rispettare i requisiti e le condizioni previsti e destinare le risorse ottenute esclusivamente alle finalità per le quali sono state concesse. È vietato presentare dichiarazioni o documenti falsi, omettere informazioni dovute o utilizzare le risorse per finalità diverse da quelle autorizzate.

|                                                                                                    |                         |                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>SFERA</div>  | <div>CODICE ETICO</div> | <div>cod.01/ET/20</div> <div>pag.5 di 9</div> <div>rev.1</div> <div>data01/09/26</div> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|

## 5.4 Gestione amministrativa, contabile, fiscale e doganale

Ogni operazione deve essere autorizzata, verificabile, registrata correttamente e supportata da documentazione idonea, completa e reperibile. Le scritture contabili e le comunicazioni sociali devono rappresentare in modo veritiero e tempestivo la situazione economica, patrimoniale e finanziaria di SFERA.

- non sono ammessi fondi, conti, attività, passività o transazioni non registrati o descritti in modo ingannevole;
- pagamenti e incassi devono essere coerenti con il contratto, il soggetto beneficiario, la prestazione e le modalità autorizzate;
- la documentazione, anche elettronica, deve essere protetta da alterazioni e conservata per i tempi previsti;
- gli adempimenti fiscali e doganali devono essere completi, corretti e fondati su informazioni verificabili;
- chiunque rilevi anomalie o conflitti di interesse deve segnalarli senza ritardo.

## 5.5 Prevenzione della corruzione, omaggi e sponsorizzazioni

SFERA vieta la corruzione pubblica e privata, i pagamenti di facilitazione e qualsiasi vantaggio offerto o ricevuto per ottenere trattamenti impropri. Omaggi, ospitalità e spese di rappresentanza sono ammessi soltanto se di valore modico, leciti, occasionali, trasparenti, proporzionati, non in denaro e conformi alle procedure di autorizzazione e registrazione.

Contributi e sponsorizzazioni devono avere finalità lecite e documentate, essere sottoposti a verifica del beneficiario, approvati dall'organo competente e regolati da accordi scritti. Non possono essere utilizzati per occultare vantaggi personali o indebiti condizionamenti.

In ogni caso, qualora contributi o sponsorizzazioni siano destinati, direttamente o indirettamente, a soggetti pubblici, i destinatari devono rispettare anche le disposizioni del paragrafo 5.2 «Rapporti con la Pubblica Amministrazione» del presente Codice.

SFERA non finanzia partiti, movimenti, comitati, candidati o organizzazioni politiche, salvo contributi imposti o espressamente consentiti dalla legge e preventivamente autorizzati e documentati dall'organo amministrativo.

## 5.6 Rapporti con clienti, fornitori, collaboratori e partner

La selezione e la gestione dei rapporti commerciali devono basarsi su criteri oggettivi di competenza, affidabilità, qualità, conformità, capacità tecnica, integrità e sostenibilità, evitando favoritismi e conflitti di interesse.

Prima di instaurare rapporti rilevanti o a rischio, SFERA effettua verifiche proporzionate sull'identità, la reputazione, la titolarità effettiva, il rispetto delle sanzioni internazionali e l'idoneità del soggetto. I contratti devono definire chiaramente prestazioni, corrispettivi, responsabilità, requisiti di riservatezza, proprietà intellettuale, qualità e diritto di risoluzione in caso di violazioni gravi.

La partecipazione a raggruppamenti temporanei di imprese (RTI/ATI), joint venture, consorzi o altre forme associative deve essere formalizzata per iscritto, indicando con chiarezza oggetto, ruoli, responsabilità, prestazioni, corrispettivi, poteri di rappresentanza, flussi informativi e modalità decisionali. Gli accordi sono preventivamente verificati e approvati dai soggetti muniti dei necessari poteri, anche con riguardo a integrità dei partner, conflitti di interesse, concorrenza, anticorruzione, riservatezza, proprietà intellettuale e controllo delle esportazioni.

Sono vietate prestazioni, pagamenti, rimborsi, utilità o trasferimenti di beni o informazioni privi di adeguata giustificazione nel rapporto associativo, non coerenti con gli accordi scritti o non correttamente documentati. È inoltre vietato stipulare accordi occulti, contrari alla legge o diretti ad aggirarla, o utilizzare partner e forme associative per tenere condotte vietate dal presente Codice.

## 5.7 Dignità, pari opportunità e sicurezza sul lavoro

SFERA tutela la dignità e l'integrità fisica e morale delle persone. Sono vietate discriminazioni fondate, tra l'altro, su sesso, identità o espressione di genere, orientamento sessuale, origine razziale o etnica,

|                                                                                                    |                         |                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>SFERA</div>  | <div>CODICE ETICO</div> | <div>cod. 01/ET/20</div> <div>pag. 6 di 9</div> <div>rev. 1</div> <div>data 01/09/26</div> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|

cittadinanza, religione, convinzioni personali o politiche, età, disabilità, condizioni di salute, stato familiare o appartenenza sindacale.

Non sono tollerate molestie, comportamenti umilianti, minacce, violenza, mobbing o ritorsioni. Le decisioni relative al personale sono fondate su competenze, prestazioni, responsabilità e criteri trasparenti.

Ogni destinatario deve rispettare le norme e le procedure di salute e sicurezza, utilizzare correttamente attrezzature e dispositivi di protezione, partecipare alla formazione e segnalare tempestivamente condizioni pericolose, incidenti e quasi incidenti.

## 5.8 Diritti umani, lavoro forzato e approvvigionamento responsabile

SFERA rifiuta il lavoro forzato o minorile, la tratta di esseri umani, la schiavitù moderna e ogni forma di sfruttamento. Richiede ai fornitori e subfornitori il rispetto dei diritti fondamentali e può effettuare verifiche o richiedere azioni correttive.

Con riferimento a stagno, tantalio, tungsteno e oro (3TG), nonché ad altri minerali o materiali critici rilevanti, SFERA adotta una dovuta diligenza proporzionata al proprio ruolo nella catena di fornitura. Può richiedere dichiarazioni di provenienza e conformità, informazioni sulle fonderie e misure correttive coerenti con il Regolamento (UE) 2017/821, le linee guida OCSE e i requisiti dei clienti.

## 5.9 Tutela dell'ambiente

SFERA opera nel rispetto della normativa ambientale e gestisce gli impatti diretti e indiretti delle proprie attività. Considera, in particolare, l'uso di energia e risorse, i rifiuti elettronici, le sostanze pericolose, gli imballaggi, i trasporti, le lavorazioni affidate all'esterno e la conformità dei prodotti ai requisiti applicabili, inclusi REACH e RoHS.

Nella scelta e nel controllo dei fornitori, SFERA considera le prestazioni ambientali e promuove prevenzione dell'inquinamento, riduzione degli sprechi, corretta gestione dei rifiuti e continuità della catena di fornitura rispetto ai rischi climatici e ambientali.

## 5.10 Qualità, sicurezza del prodotto e tracciabilità

La qualità e l'affidabilità dei prodotti sono responsabilità di tutte le funzioni coinvolte. Specifiche, disegni, software, firmware, configurazioni, registrazioni di prova e certificazioni devono essere accurati, controllati, approvati e protetti da modifiche non autorizzate.

- non è consentito occultare difetti, non conformità, scostamenti dai requisiti o risultati di prova sfavorevoli;
- ogni modifica deve essere valutata, autorizzata, tracciata e comunicata ai soggetti interessati;
- componenti e materiali devono provenire da fonti approvate e mantenere la tracciabilità richiesta;
- il sospetto di componenti contraffatti, alterati o con provenienza non documentata deve essere immediatamente isolato e segnalato;
- le obsolescenze devono essere gestite con valutazioni tecniche, comunicazioni e piani coerenti con gli impegni verso il cliente.

## 5.11 Controllo delle esportazioni, sanzioni ed embarghi

SFERA rispetta le norme applicabili al controllo delle esportazioni, delle importazioni, del transito, dell'intermediazione e dell'assistenza tecnica, comprese quelle relative a prodotti e tecnologie a duplice uso e a materiali o informazioni soggetti a restrizioni.

Prima di trasferire beni, software, tecnologia, documenti tecnici o servizi oltre confine o a soggetti esteri, anche mediante accesso remoto, devono essere verificati classificazione, destinazione, utilizzatore finale, uso finale, autorizzazioni e liste di soggetti sanzionati. È vietato aggirare divieti mediante intermediari, descrizioni inesatte, frazionamenti o destinazioni apparenti.

|                                                                                  |                     |                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>CODICE ETICO</b> | cod. <b>01/ET/20</b><br>pag.     7 di 9<br>rev.     1<br>data     01/09/26 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|

## 5.12 Riservatezza, proprietà intellettuale, cybersecurity e privacy

Le informazioni tecniche, commerciali, economiche, organizzative e personali conosciute nello svolgimento dell'attività devono essere utilizzate esclusivamente per finalità autorizzate e protette in funzione della loro sensibilità. Gli obblighi di riservatezza proseguono dopo la cessazione del rapporto.

- documenti, disegni, specifiche, sorgenti, firmware, credenziali e supporti non devono essere copiati, divulgati o trasferiti senza autorizzazione;
- devono essere rispettate le regole di classificazione, accesso, conservazione, trasmissione e distruzione delle informazioni;
- dispositivi, account e sistemi aziendali devono essere usati in modo sicuro e protetti da accessi non autorizzati;
- incidenti informatici, perdita di dati, messaggi sospetti e divulgazioni accidentali devono essere segnalati immediatamente;
- la proprietà intellettuale di SFERA e dei terzi deve essere rispettata, così come licenze software, brevetti, marchi e segreti commerciali.

I dati personali, incluse le categorie particolari di dati personali, sono trattati secondo liceità, correttezza, trasparenza, minimizzazione, esattezza, limitazione della conservazione e sicurezza. L'accesso è consentito soltanto a persone autorizzate e per finalità pertinenti.

## 5.13 Conflitti di interesse

Amministratori, dipendenti e collaboratori devono evitare situazioni in cui interessi personali, familiari, finanziari o professionali possano interferire, anche solo apparentemente, con l'imparzialità delle decisioni assunte per SFERA.

Il conflitto effettivo, potenziale o apparente deve essere comunicato tempestivamente al responsabile e all'organo amministrativo. L'interessato si astiene dalla decisione fino alla valutazione e alla definizione delle misure necessarie.

## 5.14 Antiriciclaggio e correttezza dei pagamenti

SFERA adotta cautele per impedire che le proprie attività siano utilizzate per riciclaggio, autoriciclaggio, finanziamento del terrorismo o impiego di proventi illeciti. Prima di operazioni rilevanti verifica, in misura proporzionata, identità della controparte, titolarità effettiva, coerenza economica e provenienza o destinazione dei fondi.

Non sono ammessi pagamenti a soggetti diversi dalla controparte contrattuale, su conti non riconducibili alla stessa o in Paesi non coerenti con l'operazione, né modalità anomale o richieste di suddividere artificiosamente il pagamento tra più soggetti in assenza di un'adeguata e documentata giustificazione economica o contrattuale. Tale divieto non riguarda la normale rateizzazione del pagamento concordata con la controparte contrattuale.

## 5.15 Autorità giudiziaria, attività di controllo e concorrenza leale

SFERA assicura piena collaborazione ai soci nell'esercizio dei diritti di controllo, all'organo di controllo o al revisore legale, ove nominati, e alle autorità giudiziarie, fiscali e doganali e agli altri organismi pubblici competenti. È vietato ostacolare controlli, revisioni, accessi, ispezioni o verifiche; occultare, alterare o distruggere documenti; fornire informazioni false, incomplete o fuorvianti. Le richieste sono riscontrate tempestivamente, in modo completo e veritiero.

SFERA tutela la concorrenza leale. Sono vietati accordi o scambi di informazioni con concorrenti diretti a fissare prezzi, ripartire clienti o mercati, coordinare offerte, limitare la produzione o alterare gare.

|                                                                                                    |                         |                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>SFERA</div>  | <div>CODICE ETICO</div> | <div>cod.01/ET/20</div> <div>pag.8 di 9</div> <div>rev.1</div> <div>data01/09/26</div> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|

## 6 DISPOSIZIONI ATTUATIVE

### 6.1 Diffusione e formazione

Il Codice è portato a conoscenza dei destinatari con modalità adeguate al ruolo e al rapporto. SFERA assicura le informazioni necessarie alla sua comprensione e, quando opportuno, richiama l'attenzione sui rischi maggiormente pertinenti alle funzioni svolte.

I responsabili favoriscono la comprensione delle regole, forniscono esempio coerente e vigilano affinché pressioni operative o commerciali non inducano a violazioni.

### 6.2 Valore contrattuale

Il rispetto del Codice costituisce parte degli obblighi connessi al rapporto con SFERA, nei limiti consentiti dalla legge, dal contratto collettivo applicabile e dai singoli contratti, ed è coordinato con le procedure aziendali.

### 6.3 Vigilanza sull'attuazione

Considerate le dimensioni e la struttura di SFERA, l'organo amministrativo cura l'attuazione e l'aggiornamento del presente Codice, con il supporto dei responsabili delle funzioni interessate.

L'organo amministrativo verifica l'applicazione del Codice, valuta le proposte di aggiornamento e promuove le azioni correttive ritenute necessarie, assicurando riservatezza, imparzialità e rispetto delle persone coinvolte.

### 6.4 Comunicazioni e richieste di chiarimento

Dipendenti e collaboratori possono rivolgersi al proprio responsabile o direttamente all'organo amministrativo per chiedere chiarimenti o comunicare, in buona fede, comportamenti non coerenti con il presente Codice. Le comunicazioni sono esaminate con discrezione e nel rispetto delle persone coinvolte. Nessuno può subire ritorsioni o penalizzazioni per una comunicazione effettuata in buona fede.

### 6.5 Violazioni e provvedimenti

Le eventuali inosservanze del Codice sono valutate dall'organo amministrativo con imparzialità, proporzionalità e rispetto del diritto di difesa.

Le violazioni possono comportare provvedimenti disciplinari o contrattuali proporzionati alla gravità dei fatti, applicati nel rispetto della legge, del contratto collettivo e dei singoli contratti. Le misure applicabili agli amministratori e ai soggetti esterni sono disciplinate nei paragrafi seguenti.

#### 6.5.1 Provvedimenti nei confronti degli amministratori

Qualora la presunta violazione sia attribuita a un componente del Consiglio di amministrazione, il consigliere interessato non partecipa all'esame, alla discussione e alla decisione sul caso. Gli altri componenti del Consiglio, assicurato all'interessato il diritto di essere informato degli addebiti e di presentare le proprie osservazioni, valutano i fatti e adottano, con deliberazione verbalizzata, i provvedimenti rientranti nelle proprie competenze, nel rispetto della legge e dello statuto.

Qualora la natura o la gravità della violazione richieda determinazioni non rientranti nelle competenze del Consiglio di amministrazione, comprese eventuali iniziative in materia di revoca o di responsabilità dell'amministratore, la questione è sottoposta tempestivamente all'assemblea dei soci. La valutazione e l'adozione dei provvedimenti sono indipendenti dall'eventuale avvio o esito di procedimenti civili, penali o amministrativi, fermi restando i diritti e le garanzie previsti dalla legge.

#### 6.5.2 Provvedimenti nei confronti di lavoratori autonomi e altri soggetti esterni

Nei contratti e negli incarichi con lavoratori autonomi, collaboratori, consulenti, agenti, appaltatori, fornitori e altri soggetti esterni, SFERA prevede, in relazione alla natura e alla rilevanza del rapporto, l'obbligo di conoscere e rispettare il presente Codice e specifici rimedi contrattuali in caso di violazione.

I contratti individuano, ove pertinente, le violazioni che possono comportare richieste di azioni correttive, diffida, sospensione dell'esecuzione e, nei casi gravi o reiterati, recesso o risoluzione del rapporto, fatto salvo il diritto di SFERA al risarcimento degli eventuali danni. Tali clausole sono inserite nei nuovi contratti e, ove possibile, in occasione del rinnovo o della modifica dei rapporti in essere.

|                                                                                  |                     |                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>CODICE ETICO</b> | cod. <b>01/ET/20</b><br>pag.     9 di 9<br>rev.     1<br>data     01/09/26 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|

## 6.6 Aggiornamento del Codice

Il Codice è riesaminato periodicamente e ogni volta che intervengano modifiche normative, organizzative, societarie o operative rilevanti. Gli aggiornamenti sono approvati dall'organo amministrativo e comunicati ai destinatari.

## 7 PRINCIPALI RIFERIMENTI

- Codice civile, con particolare riferimento agli artt. 1456, 2475-ter, 2476, 2477, 2479 e 2625;
- D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 – revisione legale dei conti;
- D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 – Codice dei contratti pubblici, con particolare riferimento ai raggruppamenti temporanei di operatori economici;
- Regolamento (UE) 2016/679 – protezione dei dati personali;
- Regolamento (UE) 2017/821 – doveri di diligenza nella catena di approvvigionamento di minerali provenienti da zone di conflitto o ad alto rischio;
- Regolamento (UE) 2021/821 – controllo delle esportazioni, intermediazione, assistenza tecnica, transito e trasferimento di prodotti a duplice uso;
- D.Lgs. 9 aprile 2008, n. 81 – tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- normativa applicabile in materia di anticorruzione, antiriciclaggio, concorrenza, ambiente, commercio internazionale e proprietà intellettuale;

## 8 STORIA DELLE REVISIONI

| Rev. | Data       | Descrizione                                                                                             | Stato     |
|------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 0    | 25/10/2020 | Prima emissione                                                                                         | Superata  |
| 1    | 01/09/2026 | Revisione generale e integrazione su amministratori, soggetti esterni, controlli e rapporti associativi | In vigore |